

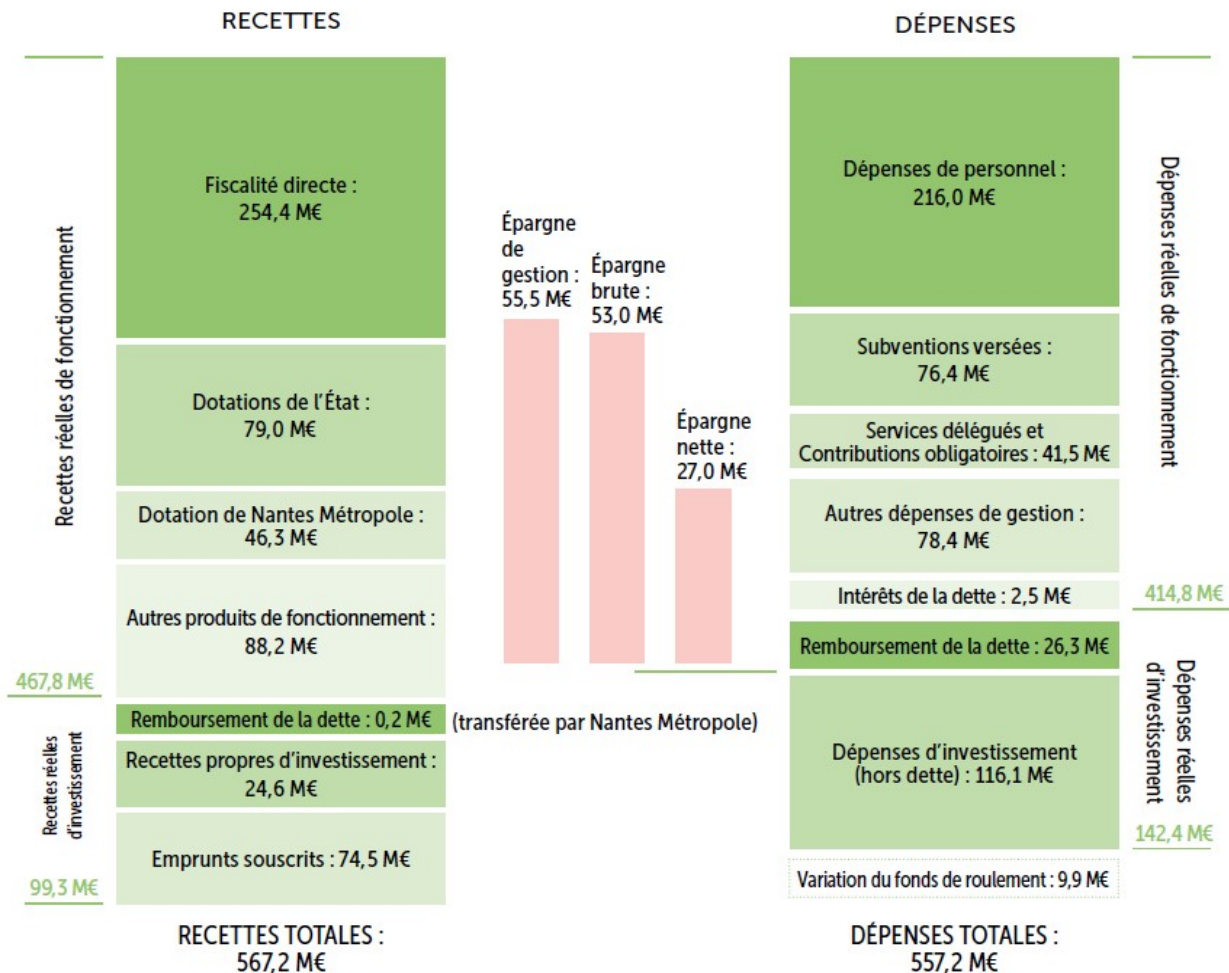
Compte Administratif 2022

Conseil Municipal du 30 juin 2023

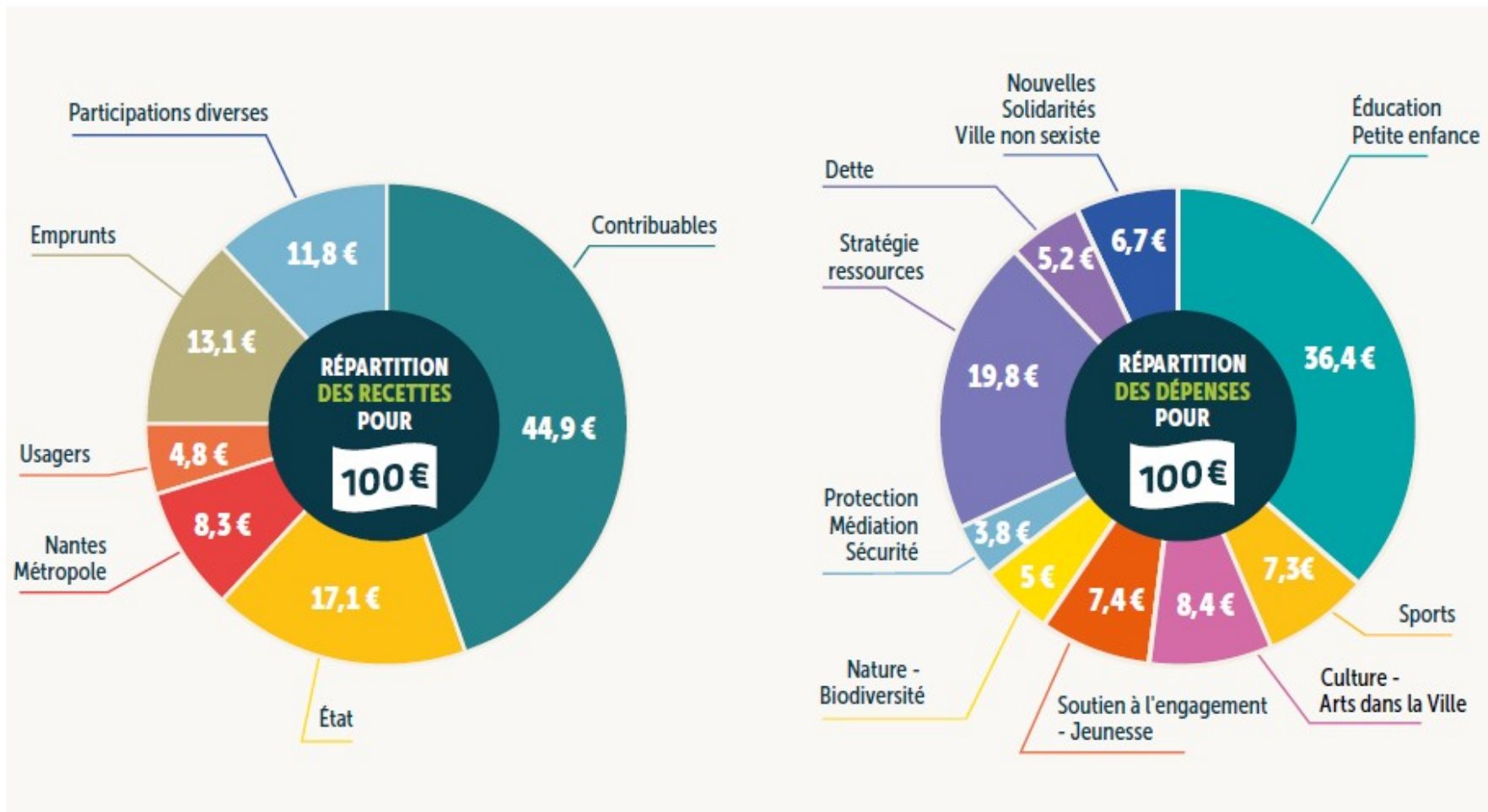
Le CA 2022 en synthèse

- Les grandes orientations et priorités du mandat sont traduites dans les réalisations de cet exercice 2022
- Des ratios financiers sains fin 2022 et conformes à ceux prévus dans notre prospective financière
- Une progression des recettes de fonctionnement (+6,4%) similaire à celle des dépenses de fonctionnement (+6,4%). Traduction de l'augmentation de la taxe foncière sur les propriétés bâties, portée à 46,34 % en 2022, et avec un impact des mesures RH nationales et locales sur une demi-année en 2022
- Un taux d'épargne brute de 11,3% qui respecte notre stratégie financière
- Un niveau d'investissement inédit de plus de 116 M€ réalisés (dont 65,5 M€ en faveur des écoles), avec un taux de réalisation satisfaisant de 84% des crédits inscrits, financé par un réendettement de + 48,2 M€ en 2022 dans un contexte haussier des taux d'intérêt
- Une Capacité de Désendettement de 5,5 ans fin 2022

Les grandes masses du CA 2022



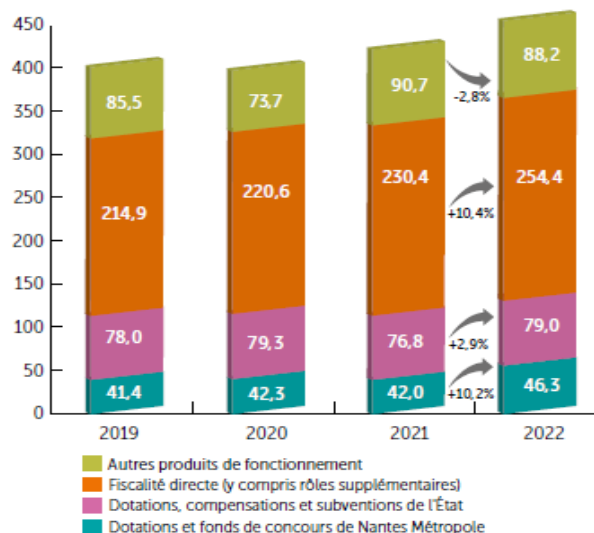
Les recettes et les dépenses pour 100€



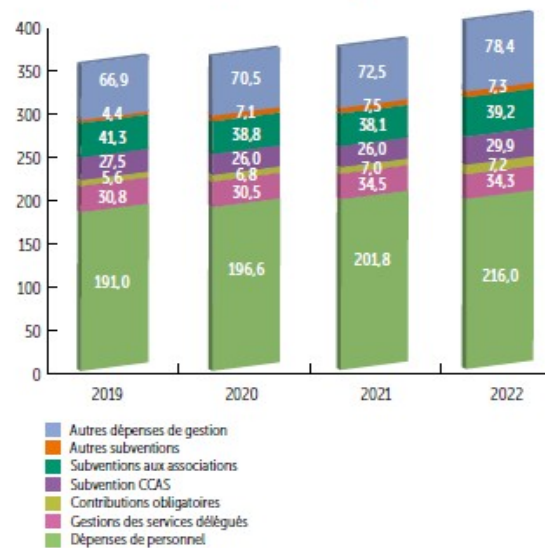
L'évolution des recettes et dépenses de fonctionnement

- Une évolution de 6,4% des recettes de fonctionnement (+ 27,9 M€), après l'augmentation fiscale de 2022 (+9% de taux sur la TF)
- Une progression similaire des dépenses de gestion : +6,4% (+24,9 M€), dont +7% sur les dépenses de personnel (+14,2 M€)
Les taux de réalisation atteignent 98,04% des crédits prévus après DM, et 101,4% des crédits inscrits au BP 2022 (avec la revalorisation du RI et du point d'indice)
- Une reconstitution de l'épargne de gestion : en hausse de 5,7% (+3 M€)

Évolution des recettes réelles de fonctionnement (en M€)



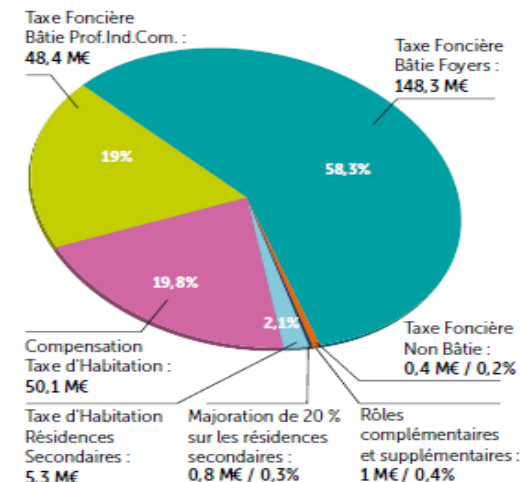
Évolution des dépenses de gestion (en M€)



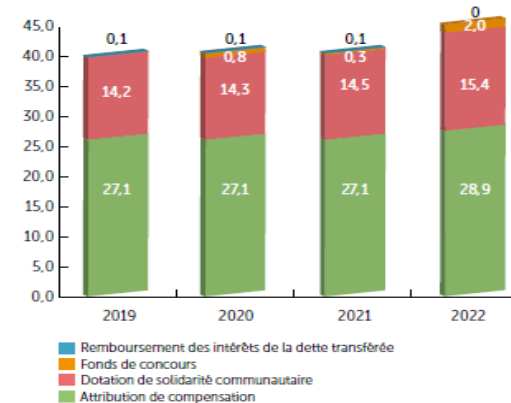
Les recettes de fonctionnement : 467,8 M€

- **La fiscalité locale (54,3% des RRF) : 254,4 M€ (+10,4%, +24 M€)**
- **Les dotations de l'État (16,9% des RRF) : 79 M€ (+2,9%, +2,2 M€),**
dont DGF : 67,8 M€ (+1,2 M€), compensations fiscales : 6,6 M€ (+1,2 M€)
- **Les participations de Nantes Métropole (9,9% des RRF) : 46,3 M€ (+4,3 M€, +10,2%)**
en application du nouveau pacte financier métropolitain de solidarité,
dont AC : 28,9 M€ (+6,4%), DSC : 15,4 M€ (+6,2%)
et fonds de concours : 2 M€ (+1,65 M€, intégrant le nouveau fonds piscines de +1,5 M€)
- **Les autres recettes (18,9% des RRF) : 88,2 M€ (-2,5 M€, -2,75%)**
 - . dont recettes tarifaires (-0,7 M€, -2,6%),
 - . droits mutation : 25,9 M€ (+0,3 M€, +1,2%), taxe sur électricité (+2,4%)
 - . autres participations (-1,2 M€), dont CAF (16,5 M€)

Produit de la fiscalité directe en 2022 : 254,4 M€



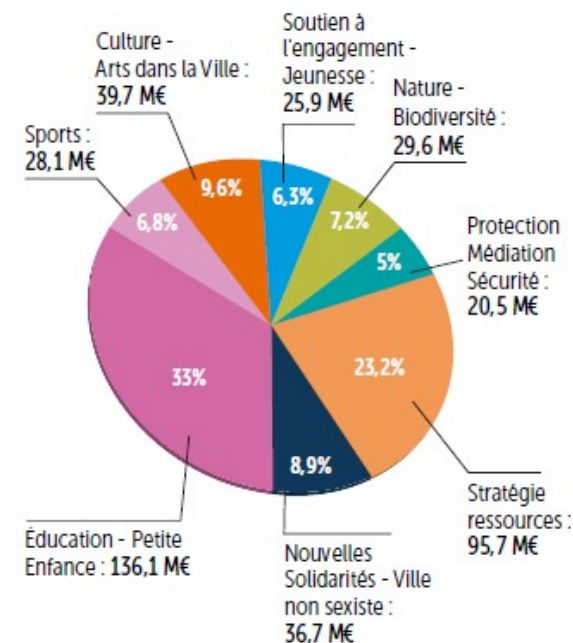
Les reversements effectués par Nantes Métropole en fonctionnement (en M€)



Les dépenses de fonctionnement : 412,3 M€

- **Une hausse (+6,4%, +24,9 M€) liée à l'inflation et pour répondre aux enjeux du mandat**
- **Les subventions (18,5% des DRF) : 76,4 M€ (+4,8 M€, +6,7%)**
dont le CCAS : 29,9 M€ (+3,9 M€, +15%), les associations : 39,2 M€ (+0,8 M€, +2%), autres subventions : 7,3 M€ (dont ONPL, FSL... : 3,3 M€, et multi-accueils, crèches, et piscine Petit-Port : 4 M€)
- **Les autres transferts (10% des DRF) : 41,5 M€ (-0,1 M€)**
dont Accord (15,4 M€) et Léo-Lagrange (18,9 M€)
et contributions obligatoires (OGEC, Esbanm, Grand T...) : 7,2 M€ (+2,9%)
- **Les autres dépenses de gestion (19% des DRF) : 78,4 M€ (+5,9 M€, +8,1%)**
 - . charges de structure : 19,8 M€ (+1,6 M€, +9%), dont énergie (8,4 M€), locations et charges locatives (5,2 M€)
 - . moyens des services publics : 22,6 M€ (+2 M€, +9,7%), dont remboursement des charges à NM (9,3 M€), gardiennage et nettoyage des locaux (2,2 M€)
 - . charges de production des services : 33 M€ (+4,2 M€ dont +0,6 M€ sur les livraisons de repas, +14,5%)
 - . autres charges : 1,4 M€ (dont FPIC : 1 M€)
- **Un effort exceptionnel envers le personnel (52,4% des DRF) : 216 M€ (+14,2 M€, +7%) pour 3237 ETP (1911 agents mutualisés)**
 - . hausse de 3,5% du point d'indice au 1/07/22 : +2,3 M€
 - . GVT et revalorisations grilles indiciaires (C et B) + hausses SMIC : +2,2 M€
 - . revalorisation RI au 1/07/22 : +2,8 M€
 - . élections : 0,4 M€
 - . renforcement directions en lien avec la population : écoles (+4,9% des ETP), recrutements police municipale... : +5 M€

Répartition des dépenses de fonctionnement par politiques publiques en 2022 (412,3 M€)



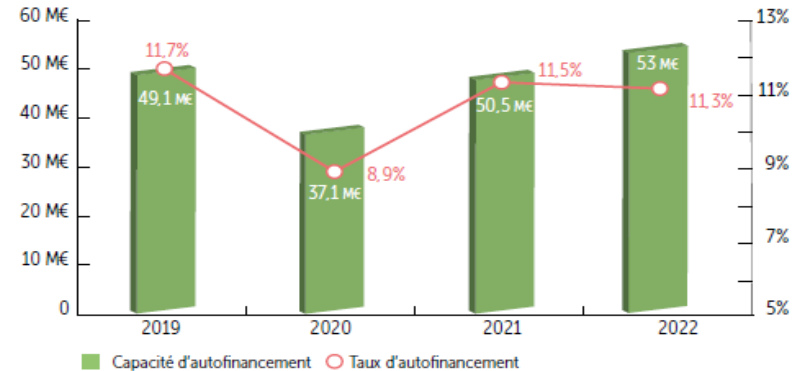
L'épargne brute respecte nos engagements de stratégie financière

- L'épargne brute (53 M€) atteint 11,3% des RRF en 2022

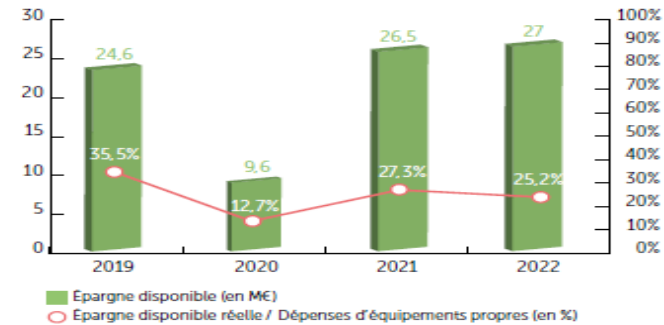
Notre engagement est de maintenir ce ratio à un minimum de 8% en fin de mandat

- A 27 M€, l'épargne nette finance plus du quart des investissements

Évolution du taux d'autofinancement ou de l'épargne brute (en M€)



Le poids de l'épargne disponible « réelle »

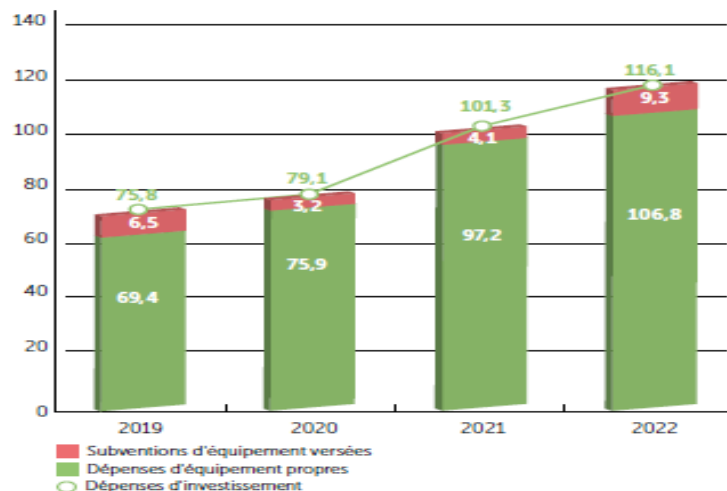


L'épargne disponible correspond à l'épargne de la Ville (après paiement des annuités de la dette) majorée de la dette en capital remboursée par Nantes Métropole.
Le taux d'épargne disponible est calculé sur la base des dépenses d'équipement propres.

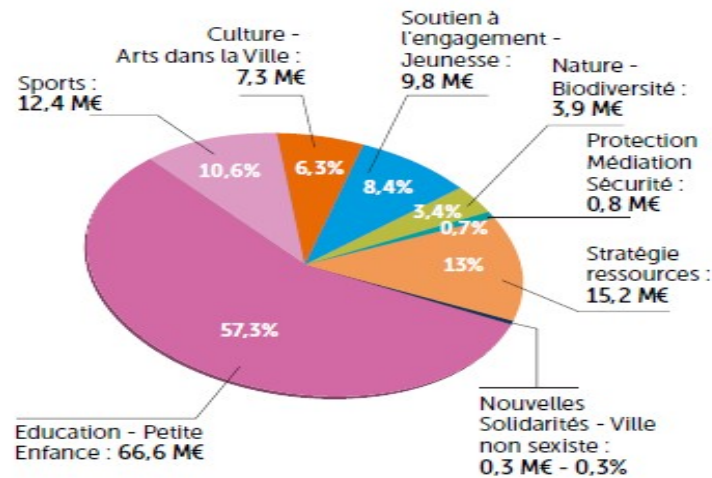
L'investissement atteint un niveau inédit : 116,1 M€ en 2022

- L'investissement (116,1 M€ réalisés) progresse de 14,6% en 2022 (358€/hab.)
- Les taux de réalisation s'élèvent à 84,5 % des investissements prévus (CP après DM)
- L'éducation et la petite enfance (57,3% des Dépenses Réelles d'Investissement), les sports (10,6%), la culture-patrimoine (6,3%), le soutien à la jeunesse et la solidarité (8,7%) sont les grands secteurs où les investissements ont été réalisés en 2022, ainsi que pour l'entretien durable du patrimoine, la rénovation énergétique et l'isolation en vue d'économies d'énergie, le développement du photovoltaïque qui représente 14 % des dépenses globales d'investissement (toutes politiques publiques confondues).

Évolution des dépenses d'investissement et de leurs composantes (en M€)



La répartition des dépenses d'investissement en 2022 par politique (116,1 M€)



Les investissements réalisés en 2022

✓ **l'Éducation et à la petite enfance (66,6 M€)** : l'extension des capacités d'accueil des groupes scolaires (création de groupes scolaires, extensions durables...) pour 53,7 M€.

2022 a vu la livraison des travaux de construction des écoles Germaine Tillion-Champ de Mancœuvre, Alice Guy - Mellinet, Doulon-Gohards et les travaux d'extension des écoles Chataigniers, Mutualité, des Plantes, Coudray, Urbain Leverrier, Alain Fournier, Lucie Aubrac et Fellonneau.

Le développement des écoles numériques et de l'accès au haut débit s'est accéléré avec 1,3 M€.

✓ **Le secteur sportif (12,4 M€)** : équipement sportif structurant à Bellevue (2,4 M€), réhabilitation/extension du gymnase Gaston Serpette (1,2 M€), rénovation des piscines Petite Amazonie, Durantière et Dervallières (2,8 M€).

✓ **La culture, les arts dans la Ville et le patrimoine culturel et cultuel (7,3 M€)** : lancement des études d'aménagement de la friche artistique à Mellinet (0,1 M€), création d'un Port des Arts Nomades (0,04 M€), relocalisation du Cinématographe (0,05 M€), travaux de restauration de la Grue Noire (1,2 M€).

✓ **Le soutien à l'engagement, à la jeunesse, à la vie associative (9,8 M€) et à la solidarité (0,3 M€)** : travaux de construction de la maison de quartier Halvêque (4,4 M€), réaménagement de celle des Haubans (1,9 M€).

Ces politiques ont généré le versement de subventions d'équipement : telles que celle versée au CROUS au titre du solde pour la création d'un pôle de restauration sociale dans le Quartier de la Création (138 K€ sur une subvention totale de 238 K€) ou encore le soutien à la réhabilitation de la résidence Brea par l'Edit de Nantes – Habitat Jeunes pour 133 K€.

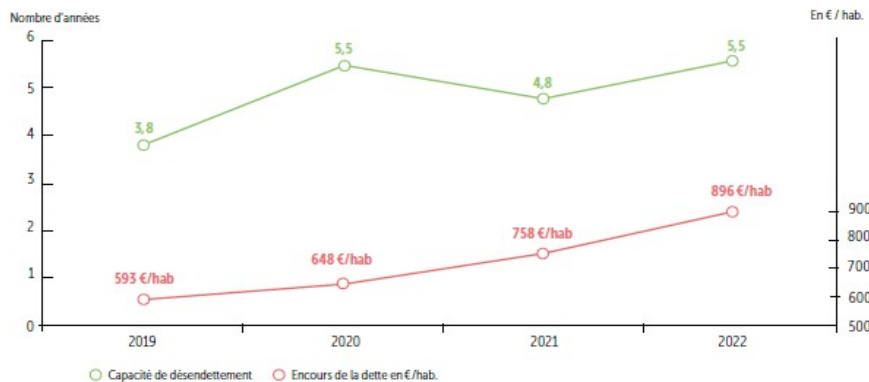
✓ **La nature et biodiversité (3,9 M€)** : lancement de la requalification des espaces verts à Nantes Nord (0,1 M€), réalisation des travaux de réaménagement de la piste de luge au Parc Procé (0,1 M€), poursuite des travaux d'aménagement des espaces verts (1 M€) et requalification des parcs et squares (0,2 M€).

✓ **La politique médiation, protection et sécurité (0,8 M€)** : poursuite de l'installation des caméras de vidéo-protection remboursée à Nantes Métropole (0,3 M€), achat de matériels et d'équipements pour la police municipale (0,1 M€).

L'encours de dette s'élève à 290,1 M€ fin 2022

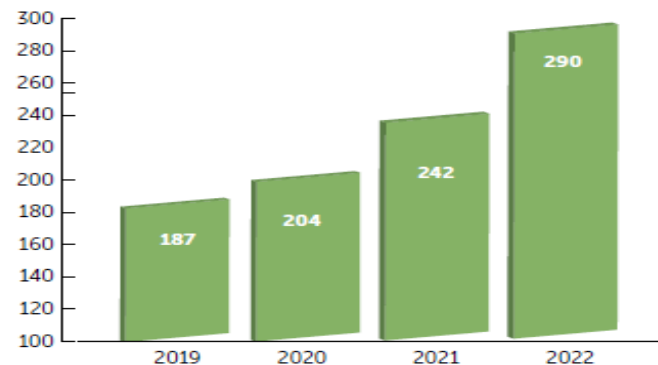
- Avec 74,5 M€ d'emprunts mobilisés et 26,3 M€ d'emprunts remboursés en 2022, l'encours de dette atteint 290,1 M€ au 31/12/2022 soit 896€/hab., (contre 1111€ pour la moyenne des villes de + de 100 000 habitants en 2021)
- L'annuité de la dette (intérêts + remboursement de capital) s'élève à 28,6 M€ en 2022, contre 26,3 M€ en 2021.
- La capacité de désendettement est de 5,5 années fin 2022

Évolution de la capacité de désendettement et de l'encours de dette par habitant en euros constants



À 5,5 ans fin 2022, la capacité de désendettement de la Ville reste largement inférieure à la moyenne de celle des villes de plus de 100 000 habitants (9 ans fin 2021 – source DGCL).

Évolution de l'encours de la dette au 31 décembre (en M€)



- Une dette saine et sécurisée (100% non risquée), bien répartie entre les prêteurs, contractée à 67% à taux fixes et à 33% à taux variables
- Un taux moyen en hausse (à 1,62%, contre 0,83% en 2021), mais restant largement inférieur aux villes comparables (2,05% fin 2022)